

INFORME DEL COMISARIO

Milagro, 03 de Abril del 2018

Señores

JUNTA DE ACCIONISTAS DE “JOKAY S.A.”

Ciudad.-

Señores accionistas:

*En el ejercicio de mis funciones de **COMISARIO**, he auditado los estados financieros de esta Compañía denominada “**JOKAY S.A.**” al 31 de Diciembre de 2017, de conformidad con el artículo N° 279 de la Ley de Compañías y con el Reglamento de Informes de Comisarios emitido por la Superintendencia de Compañías. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia y mi intervención es la de dar opiniones contables de acuerdo con normas generalmente aceptadas, habiendo verificado la corrección de las operaciones efectuadas, por lo tanto emito las siguientes notas:*

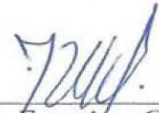
- 1. Se ha dado cumplimiento a normas legales, estatutarias, reglamentarias y resoluciones de la Junta General de Accionistas.*
- 2. He tenido la colaboración necesaria para el cumplimiento de mis funciones de **COMISARIO** de esta compañía.*
- 3. Se encuentran actualizados los libros sociales y contables, al igual que el archivo de la documentación; la compañía cuenta con un capital suscrito de **OCHOCIENTOS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA**; y está dividido en **OCHOCIENTAS** acciones de un valor de **UN DÓLAR** cada una de ellas.*
- 4. Es adecuado el control interno, custodia y conservación de todos los activos fijos propiedad de esta compañía. Estos procedimientos están bajo la responsabilidad de la Gerencia de esta compañía.*
- 5. Las cifras contables y las operaciones son correctas.*
- 6. Los estados financieros son confiables y su elaboración está de acuerdo con los principios de las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera), los mismos que según las normas dictadas por la Superintendencia de Compañías fueron adoptados en el año 2012.*
- 7. Del análisis comparativo de los índices financieros del ejercicio actual y el anterior, se mantiene una evaluación de regular. Tanto las ventas como los costos disminuyeron un 4% en relación a los resultados del ejercicio anterior, las bajas temperaturas, inestabilidad en los cupos de venta de banano, los altos costos de*

insumos y mano de obra fueron factores importantes que incidieron en los resultados anuales.

- 8. JOKAY S.A. mantiene contratos vigentes de Compra-venta de banano con las compañías: Asliten S.A. y Traliane S.A.*
- 9. Las transacciones con los accionistas y partes relacionadas relativas a cuentas por cobrar y cuentas por pagar y los préstamos, han sido apropiadamente registradas y reveladas en los estados financieros.*
- 10. La compañía mantiene una deuda con su Accionista FURNESSIA HOLDING LTDA. por un préstamo por el valor de US\$ 1.622.288,47. En este año la compañía en mención no cobró interés alguno.*
- 11. La compañía ha cumplido con sus obligaciones como agente de retención de impuesto a la renta y con el pago de sus impuestos.*
- 12. Se han registrado adecuadamente todas las provisiones requeridas por la ley y para la razonable presentación de los estados financieros.*
- 13. En lo referente al campo laboral no existe organización laboral alguna.*
- 14. Se realiza periódicamente la Junta de Accionistas, con la asistencia de todos sus integrantes.*

En mi opinión general, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la real situación financiera de esta compañía.

Muy atentamente,



Sr. Francisco Coello Castro
REG. # 10-151 C.C.G.
C.I.# 090116529-0
COMISARIO PRINCIPAL